青色申告決算書の作成

財務応援Ver.8.3以降の青色申告決算書の作成方法について説明します

こんなときには・・・

Q　青色申告決算書を選択すると「減価償却費の年次繰越を行いますか？」のメッセージが表示されます。

A　「はい」を選択した場合、年次繰越後に「青色申告決算書入力」画面が表示されますので「減価償却費の計算」の画面での年次繰越は不要です。

「いいえ」を選択した場合、「減価償却費の計算」の画面で年次繰越(【Ctrl】+【6年次繰越】を行うか、減価償却費を直接入力します。

Ver.8.1より期末更新後、初めて「青色申告決算書」を選択すると上記のメッセージが表示されます。
メッセージは初回のみ表示されるため＜いいえ＞を選択した場合も、メッセージは再表示されません。（関連18ページ）

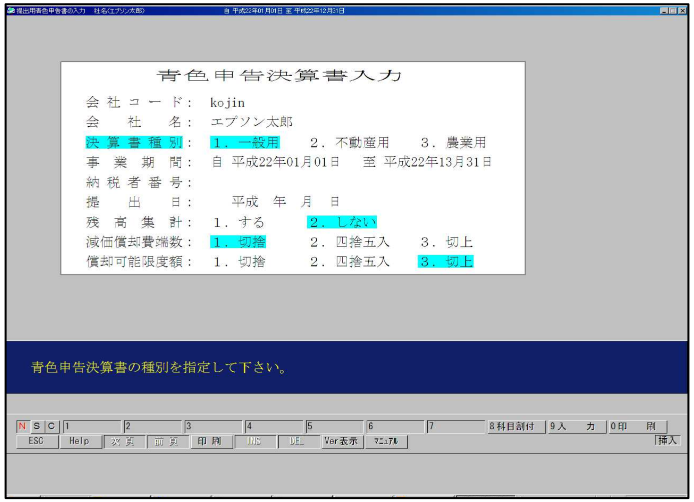
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

青色申告決算書作成の流れ

□1年間の仕訳入力が終了したら、以下の手順で青色申告決算書を作成します。

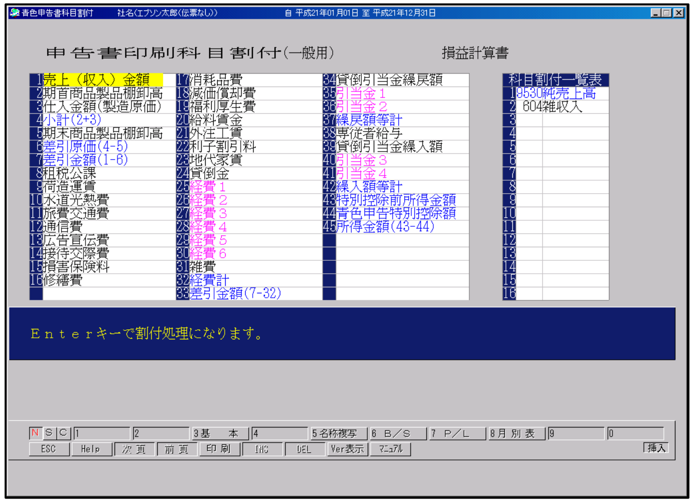
【Step1】
青色申告決算書の決算書種別などの設定

1.青色申告決算書の決算書種別を選択します。
2.仕訳から残高を集計するかしないかを選択します。



【Step2】
青色申告決算書の科目割付の見直し

1.損益決算書や貸借対照表などに集計される財務科目の割付を見直しします。
2.青色申告決算書に印刷される科目名称を見直します。

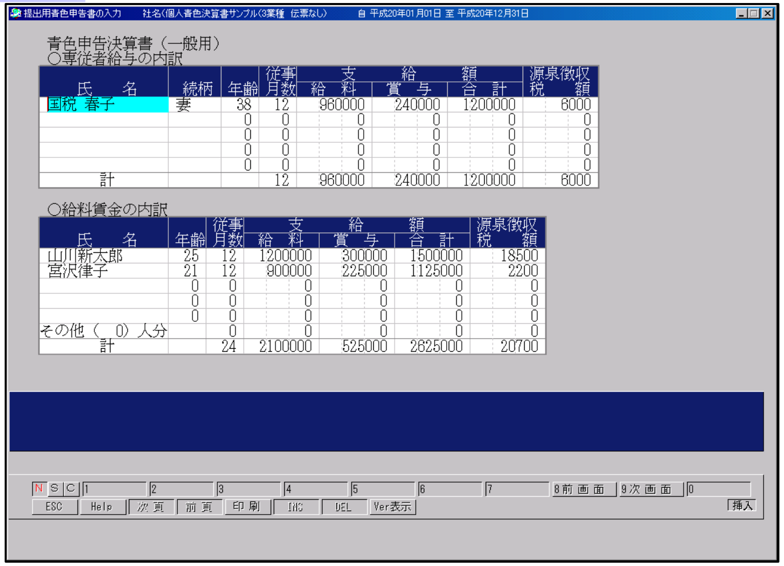


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

青色申告決算書作成の流れ

【Step3】
青色申告決算書を入力する

1.青色申告決算書に、事業所所在地や給料、賃金の内訳・減価償却費の計算などを入力します。


提出用青色申告書の入力　社名(個人青色決算書サンプル(3業種　伝票なし)　自 平成20年01月01日 至 平成20年12月31日

青色申告決算書（一般用）
○専従者給与の内訳

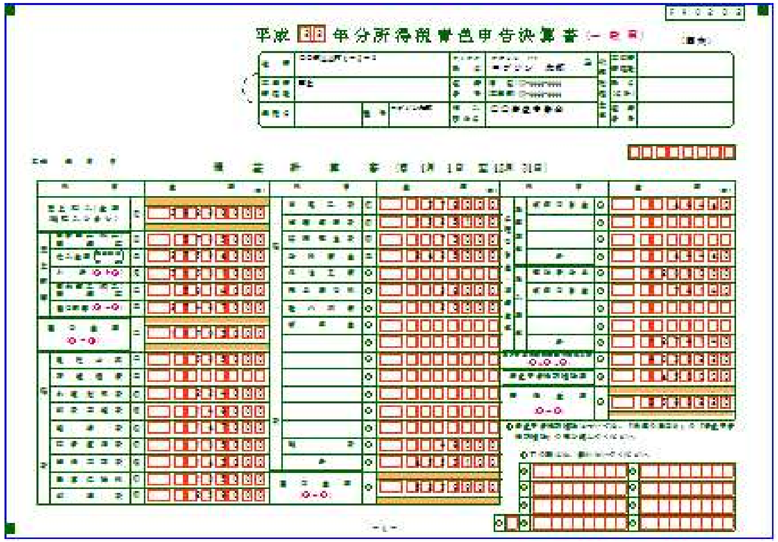
氏名	続柄	年齢	従事月数	支給額 給料	支給額 賞与	支給額 合計	源泉徴収税額
国税 春子	妻	38	12	960000	240000	1200000	6000
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
計			12	960000	240000	1200000	6000

○給料賃金の内訳

氏名	年齢	従事月数	支給額 給料	支給額 賞与	支給額 合計	源泉徴収税額
山川新太郎	25	12	1200000	300000	1500000	18500
宮沢律子	21	12	900000	225000	1125000	2200
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
その他（　0）人分		0	0	0	0	0
計		24	2100000	525000	2625000	20700

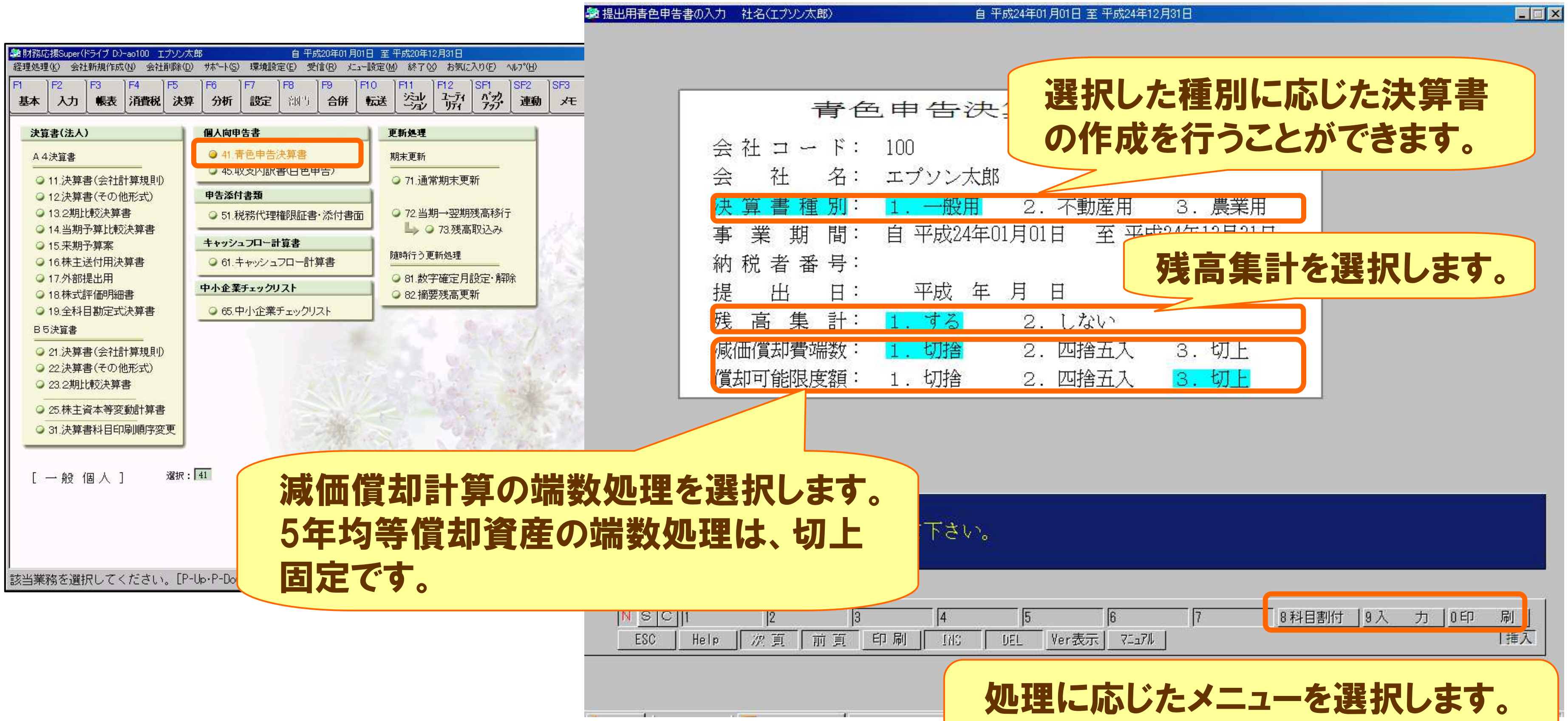
【Step4】
青色申告決算書を印刷する

1.青色申告決算書の入力が終わったら、税務署に提出する青色申告決算書を印刷します。



【Step1】青色申告決算書の作成

【F5決算】41.青色申告決算書



選択した種別に応じた決算書の作成を行うことができます。

残高集計を選択します。

減価償却計算の端数処理を選択します。
5年均等償却資産の端数処理は、切上固定です。

処理に応じたメニューを選択します。
【F8科目割付】【F9入力】【F0印刷】

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

こんなときには・・・

Q　1つのデータで複数業種の決算書が作成できますか？

A　可能です。

Q 「残高集計」とは何ですか？

A　残高集計「する」を選択すると、事業期間の最新残高を集計して青色申告決算書を作成できます。
「しない」を選択した場合は、前回作成した金額が表示されます。

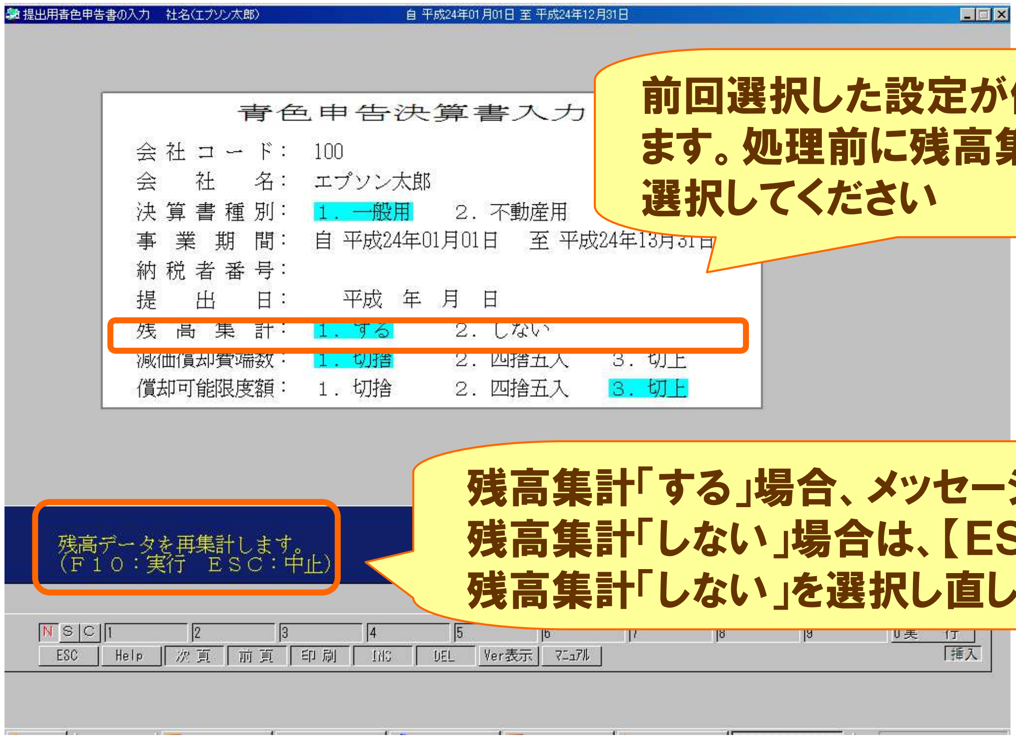
最新残高そのままで決算書を作成したくない場合等でも、初回は残高集計「する」を選択すると便利です。
集計された残高と異なる部分を青色申告決算書の入力画面で修正し決算書を作成することができます。金額修正後は、必ず残高集計「しない」を選択し、入力画面の表示や印刷をします。残高集計「する」のまま処理を行うと修正した決算書の金額が削除され最新残高を集計します。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

よくあるお問い合わせ

Q　修正した金額が元に戻っています。どうすればいいですか？

A 残高集計「する」を選択しているため、入力した伝票を集計して金額を表示しています。金額を修正した場合は「しない」を選択して処理を行います。既に「する」を選択してしまった場合は再度金額を修正してください。



前回選択した設定が保存されています。処理前に残高集計「しない」を選択してください

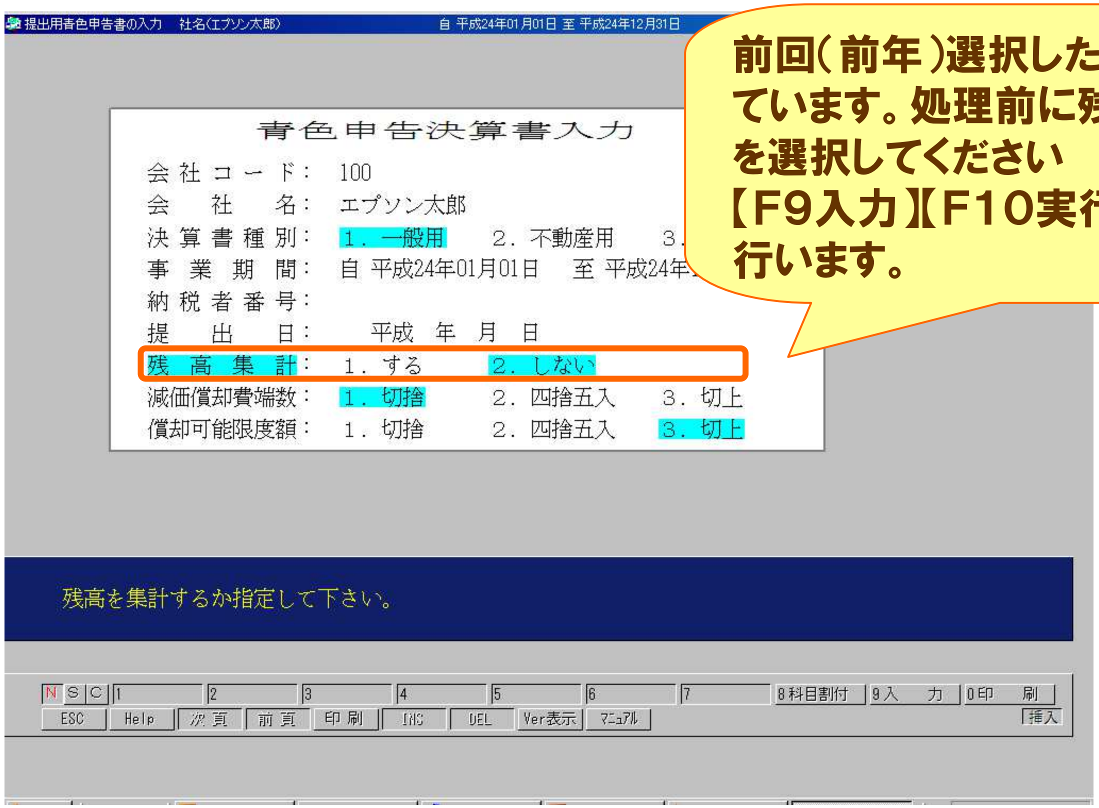
残高集計「する」場合、メッセージを表示します。
残高集計「しない」場合は、【ESC】にて中止し、
残高集計「しない」を選択し直してください。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

よくあるお問い合わせ

Q　前年度の残高が表示されてます。なぜですか？

A　残高集計「しない」を選択しています。前年、残高集計「しない」を選択していた場合は、残高集計「する」を選択し直します。



前回（前年）選択した設定が保存されています。処理前に残高集計「する」を選択してください
【F9入力】【F10実行】で残高集計を行います。

【Step2】科目割付

残高集計する場合、科目割付で仕訳入力で使用している勘定科目の残高を、どの申告書科目に集計するかを設定します。

また、申告書の空行に印刷する科目名称の設定も、科目割付の画面で行います。

科目割付一覧表
選択された申告書科目に割りついている科目を表示。
任意で明細科目や合計科目を指定することが可能。

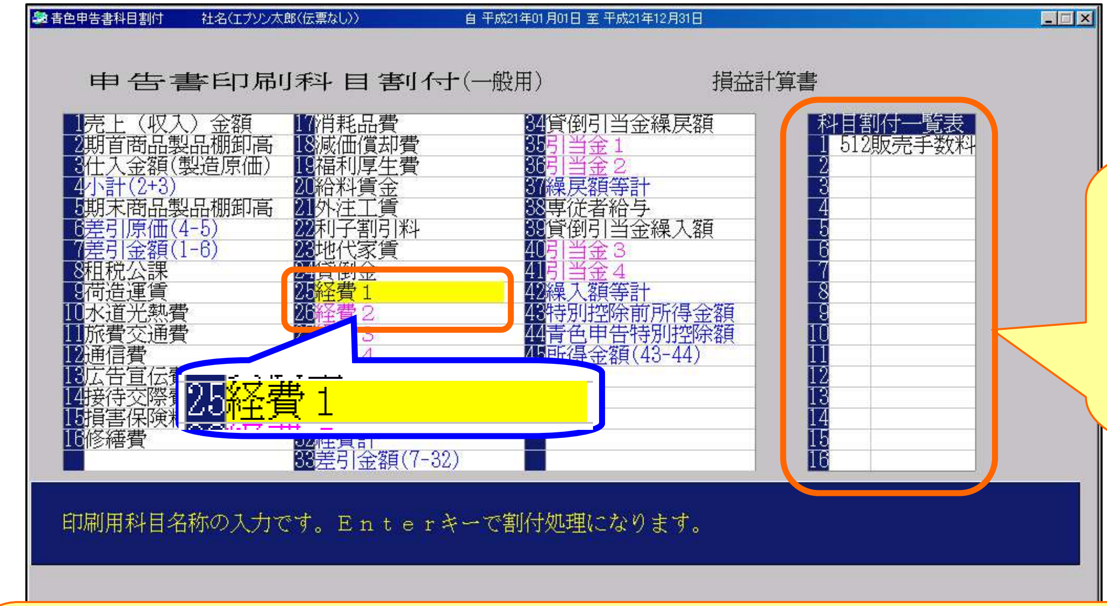
申告書科目色について

- **黒文字の科目**
  申告書にプレプリントされている科目。任意で割付を変更可能だが、<u>名称変更は反映しない。</u>
- **青文字の科目**
  合計欄。科目名称変更、割付不可
- **紫文字の科目**
  空行(未使用)の科目。任意に科目名称・割付が可能。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

科目割付(操作)

変更したい科目にカーソルを移動して、[Enter] を押します。
画面右の科目割付一覧表にカーソルが移動します。



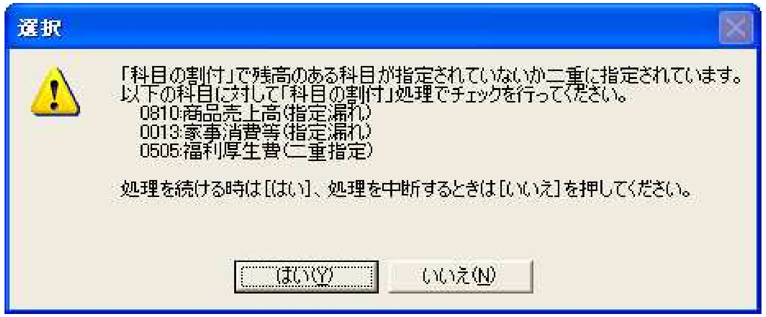
選択された科目について【F1合計】【F2明細】から科目を選択します。
【ESC】で科目一覧にカーソルが移動します。

選択されている科目の名称を変更することができます。変更方法は次の2通りです。
1.任意の名称入力を行う。
2.【F5名称複写】を押して、一括で設定する。
→割付科目が1つの場合、割付科目を申告書科目にコピーします。割付科目が複数設定されている場合は空白になりますので、印刷したい科目名を入力します。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

科目割付のこんなときには･･･

Q　決算書の入力画面や印刷処理を選択すると次のメッセージが表示されてしまいます。（残高集計「する」の場合）



A　科目の割付が正しくありません。

●二重指定

同じ科目が2ヶ所以上の申告書科目に設定されてます。「いいえ」を選択して、メッセージに表示されている科目について見直してください。

●指定漏れ

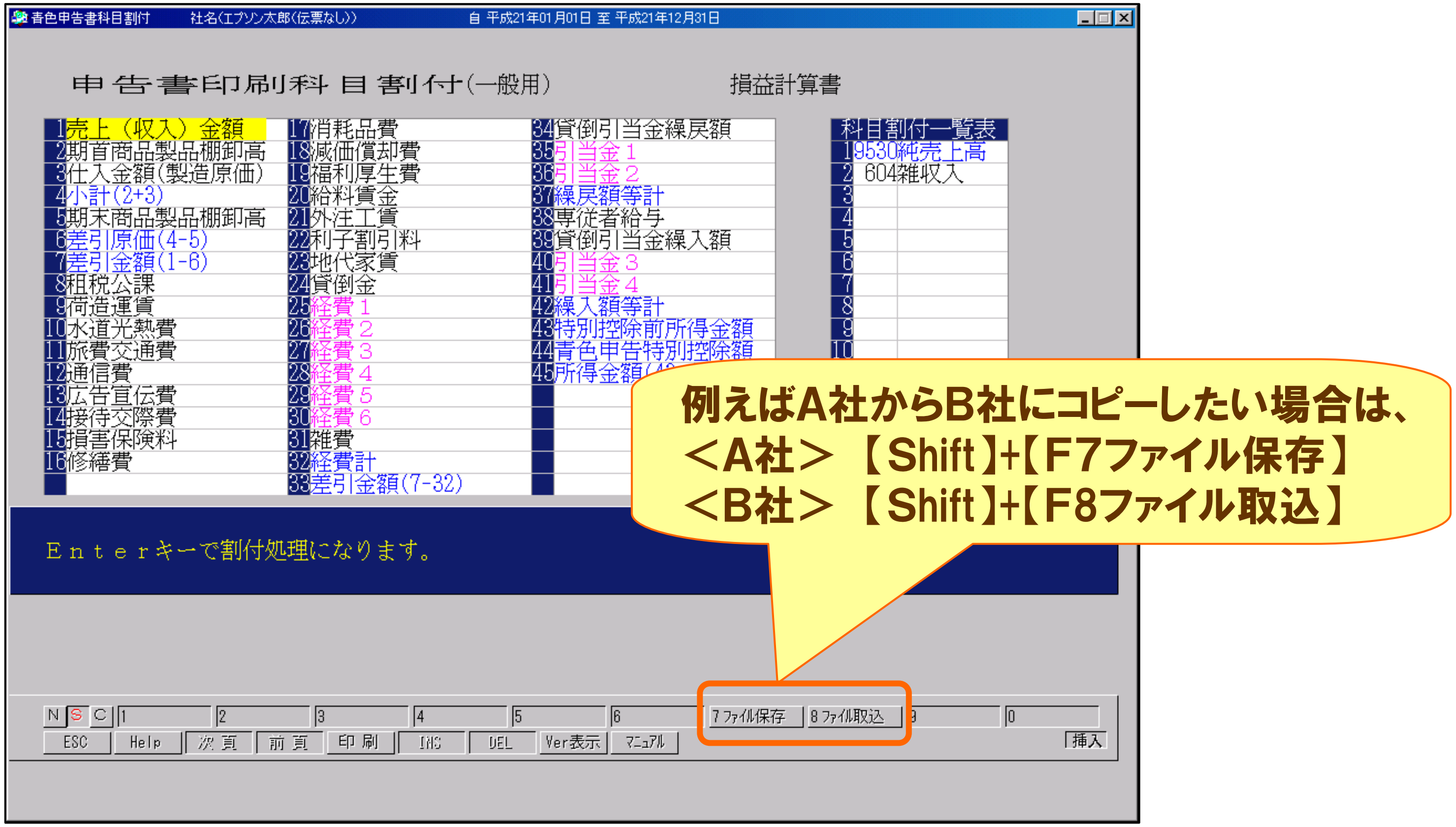
残高のある明細科目が、申告書科目に設定されていません。「いいえ」を選択して、メッセージに表示されている科目について見直してください。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

科目割付のこんなときには・・・

Q　別の会社で作成した科目割付をコピーしたい。

A　科目割付をファイルで保存したり別の会社に取込むことができます。

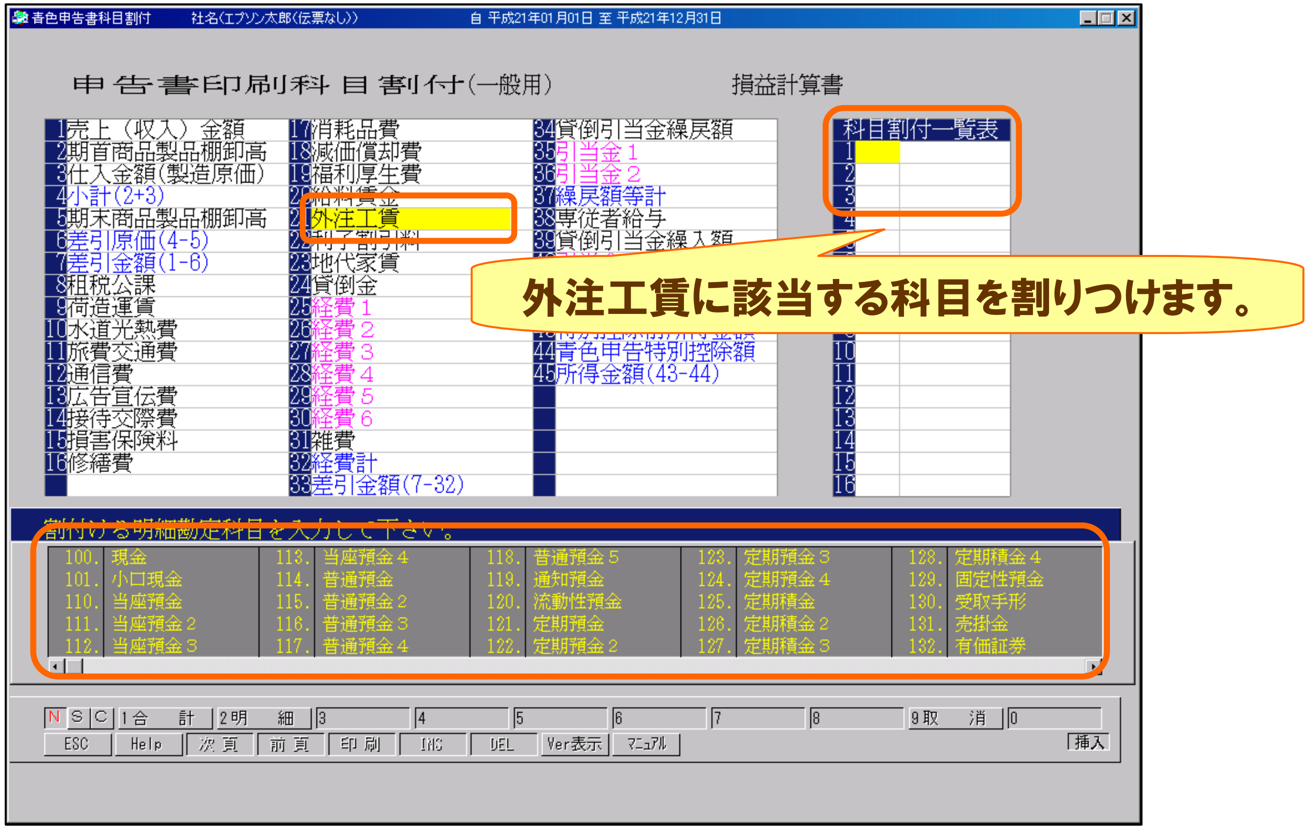


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

よくあるお問い合わせ

Q　損益計算書の外注工賃に金額が表示されません。

A　損益計算書 外注工賃には科目が割り付いていません。科目割付を見直してください。

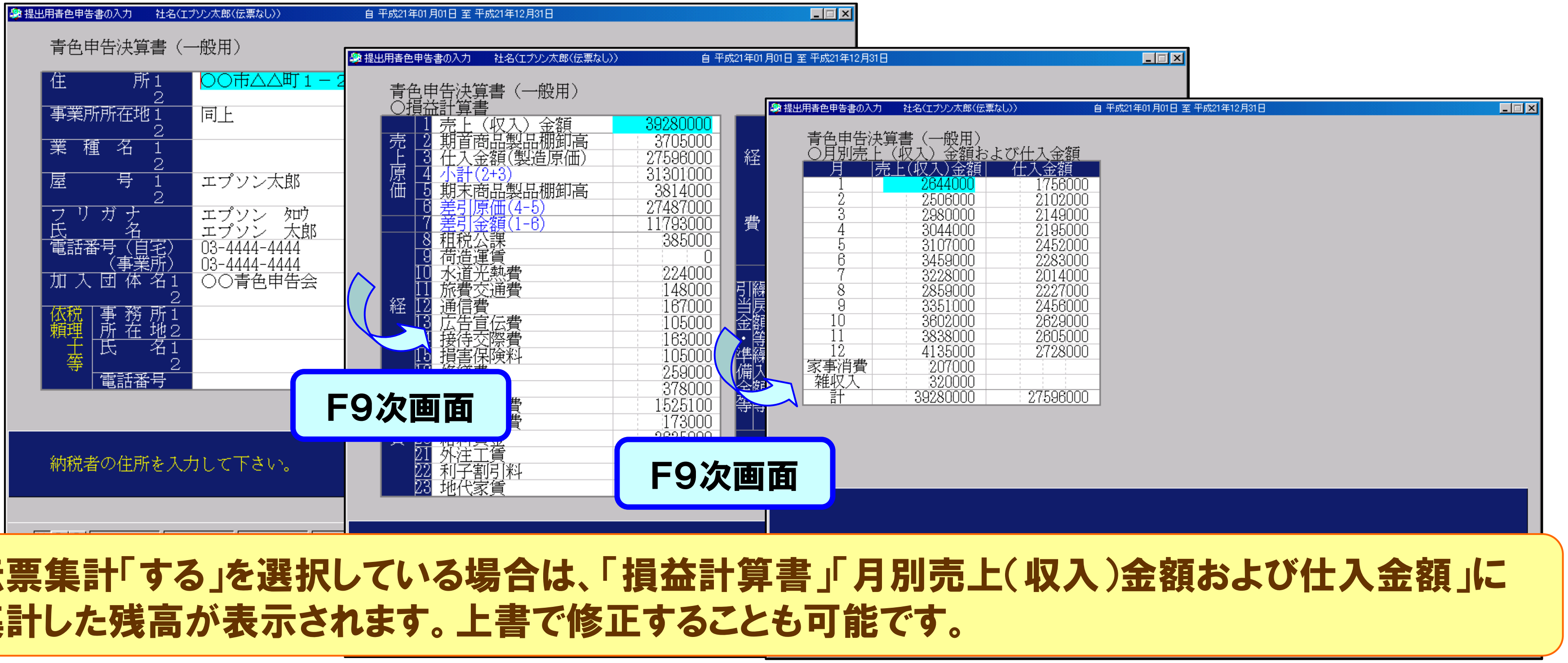


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

【Step3】青色申告決算書入力

- 「青色申告書の入力」では、基本情報、損益計算書、給料賃金の内訳など青色申告決算書に印刷する項目を入力します。
選択した業種によって画面は異なります。

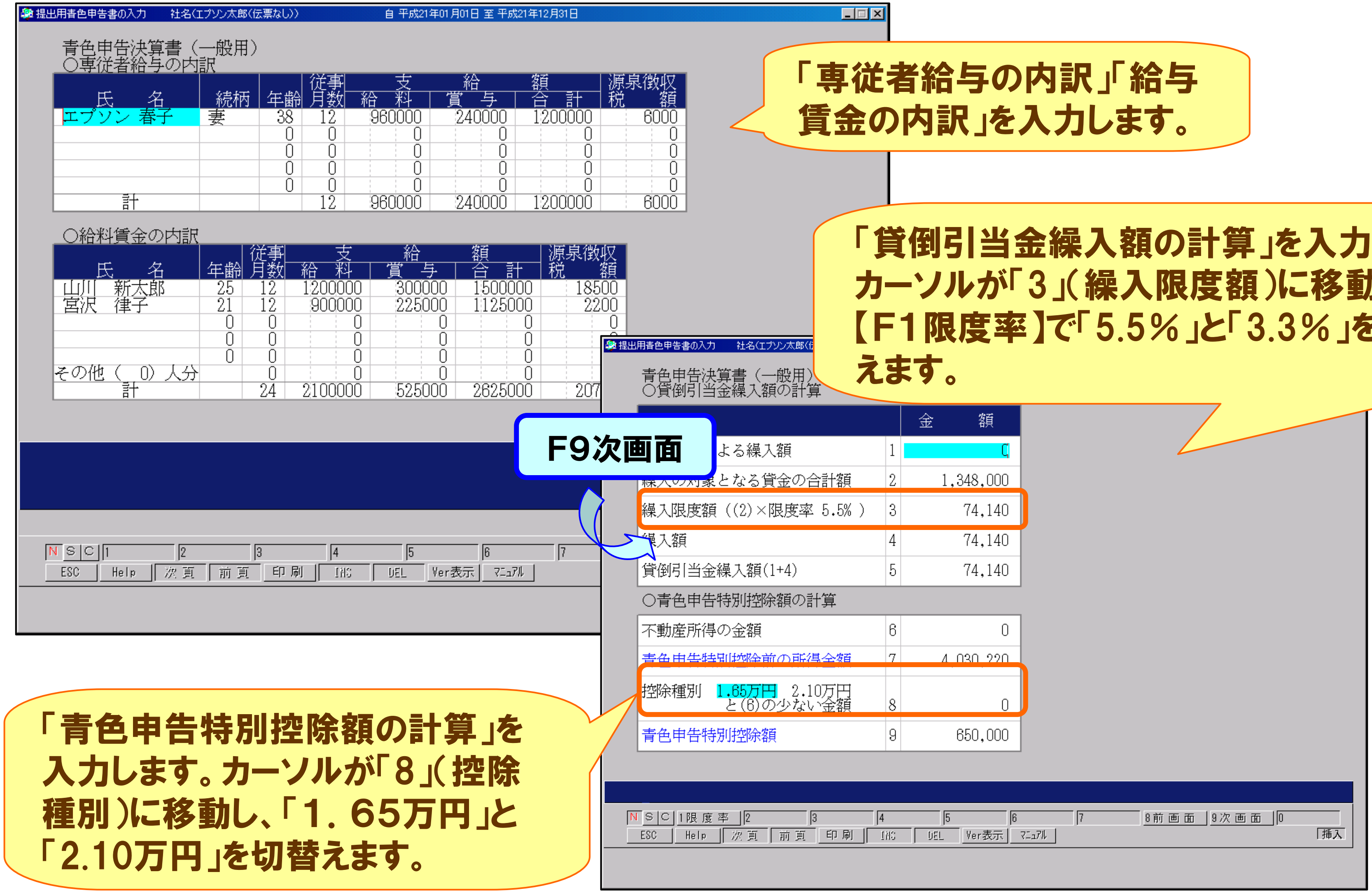
一般の場合



伝票集計「する」を選択している場合は、「損益計算書」「月別売上(収入)金額および仕入金額」に集計した残高が表示されます。上書で修正することも可能です。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

青色申告決算書入力(続き)



「専従者給与の内訳」「給与賃金の内訳」を入力します。

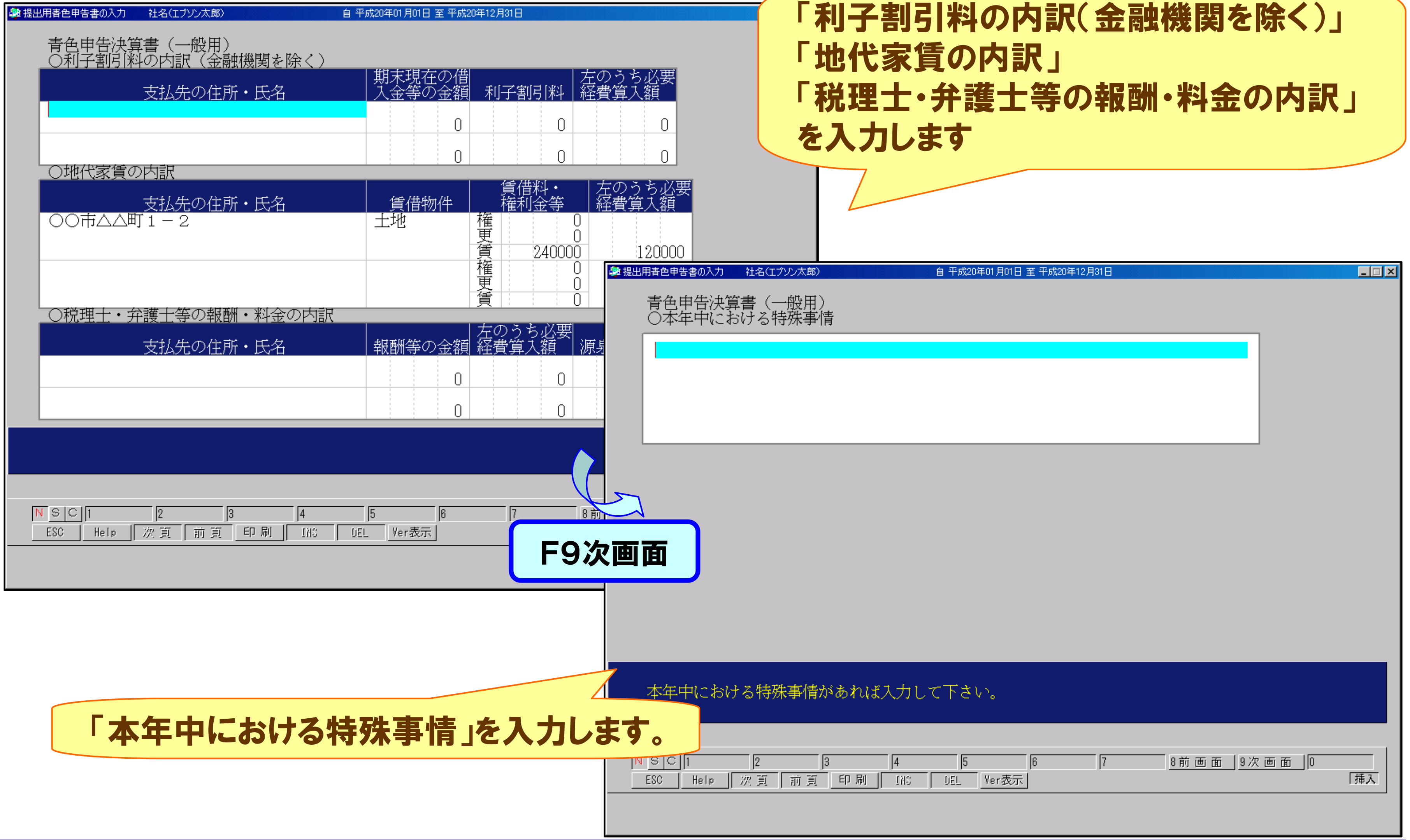
「貸倒引当金繰入額の計算」を入力します。カーソルが「3」(繰入限度額)に移動し、【F1限度率】で「5.5%」と「3.3%」を切替えます。

「青色申告特別控除額の計算」を入力します。カーソルが「8」(控除種別)に移動し、「1．65万円」と「2.10万円」を切替えます。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

青色申告決算書入力(続き)

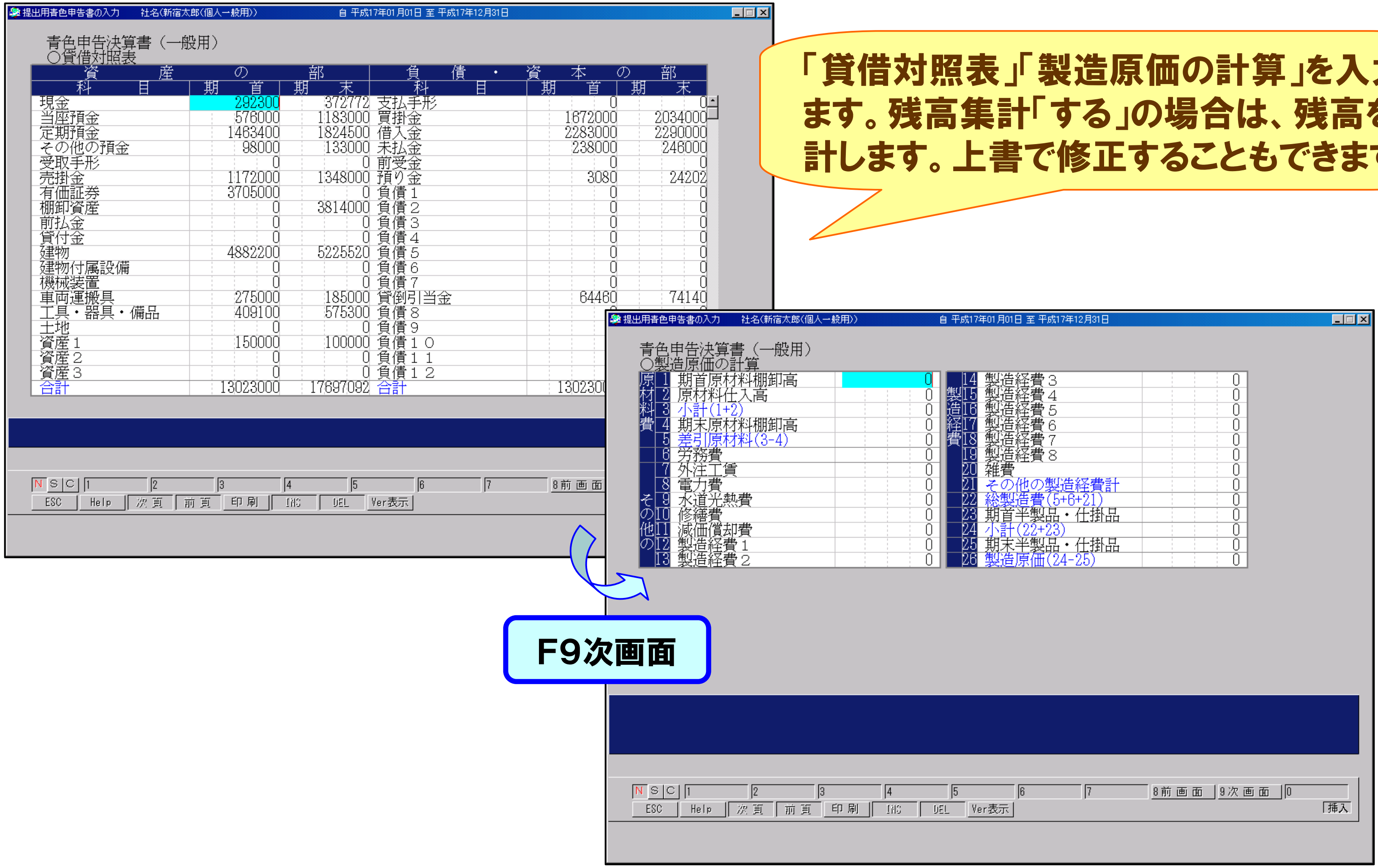
「利子割引料の内訳(金融機関を除く)」
「地代家賃の内訳」
「税理士・弁護士等の報酬・料金の内訳」
を入力します



「本年中における特殊事情」を入力します。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

青色申告決算書入力(続き)



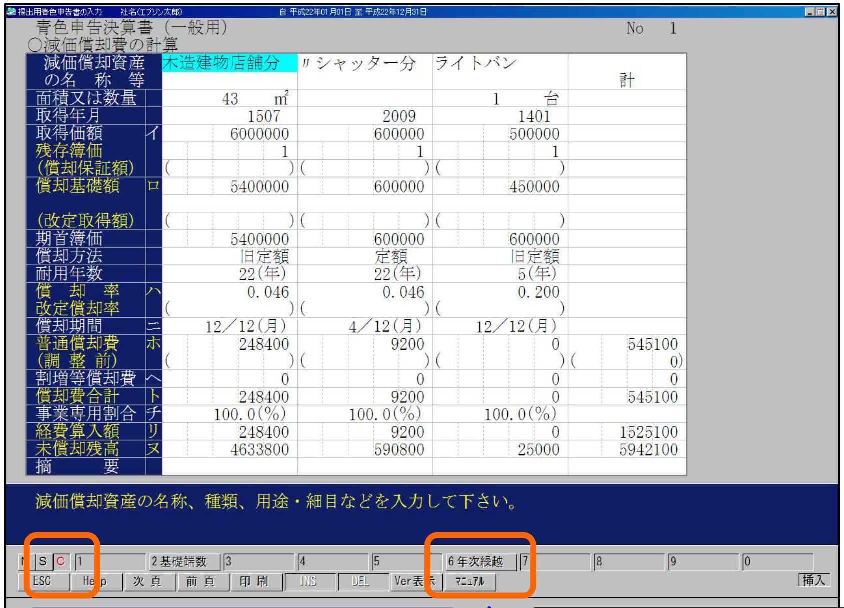
「貸借対照表」「製造原価の計算」を入力します。残高集計「する」の場合は、残高を集計します。上書で修正することもできます。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

申告書入力のこんなときには・・・

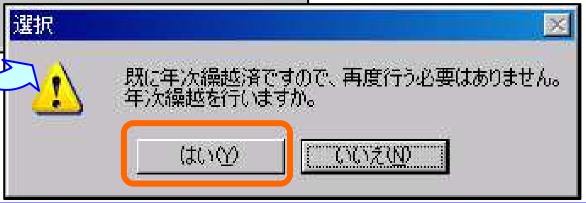
Q　前年の償却費計算を繰り越す方法はないのですか？

A　資産名称にカーソルがある状態で、【Ctrl】+【6 年次繰越】を押してください。「はい」を選択します。



減価償却資産の名称等	木造建物店舗分	〃シャッター分	ライトバン	計
面積又は数量	43 ㎡		1 台	
取得年月	1507	2009	1401	
取得価額 イ	6000000	600000	500000	
残存簿価	1	1	1	
(償却保証額)	( )	( )	( )	
償却基礎額 ロ	5400000	600000	450000	
(改定取得額)	( )	( )	( )	
期首簿価	5400000	600000	600000	
償却方法	旧定額	定額	旧定額	
耐用年数	22(年)	22(年)	5(年)	
償却率 ハ	0.046	0.046	0.200	
改定償却率	( )	( )	( )	
償却期間 ニ	12／12(月)	4／12(月)	12／12(月)	
普通償却費 ホ	248400	9200	0	545100
(調整前)	( )	( )	( )	(0)
割増等償却費 ヘ	0	0	0	0
償却費合計 ト	248400	9200	0	545100
事業専用割合 チ	100.0(%)	100.0(%)	100.0(%)	
経費算入額 リ	248400	9200	0	1525100
未償却残高 ヌ	4633800	590800	25000	5942100
摘要				

【Ctrl】+【6 年次繰越】



Ver.8.1より期末更新後、初めて「青色申告決算書」を選択すると、下記のメッセージが表示されます。

「いいえ」を選択し、年次繰越を行っていない場合も「減価償却費の計算」で年次繰越(【Ctrl】+【6年次繰越】)を選択すると、「既に年次繰越済ですので、再度行う必要はありません。年次繰越を行いますか。」のメッセージが表示されます。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

申告書入力のこんなときには・・・

Q　減価償却費の取得年月はどのように入力するのですか。

A　和暦で入力します。
平成24年1月であれば、2401と入力します。

Q　普通償却額はどのように計算されているのですか。

A　次のように計算されます。（上書も可能です）
普通償却の場合：償却基礎額×償却率×償却期間の月数÷12
一括償却の場合：取得価額÷3
計算時に生じた円未満の端数は、青色申告決算書入力画面の「減価償却費端数」の設定に準じます。

Q　無形固定資産や繰延資産のように「残存価額」を0円まで償却する場合は、どのように登録すればいいですか。

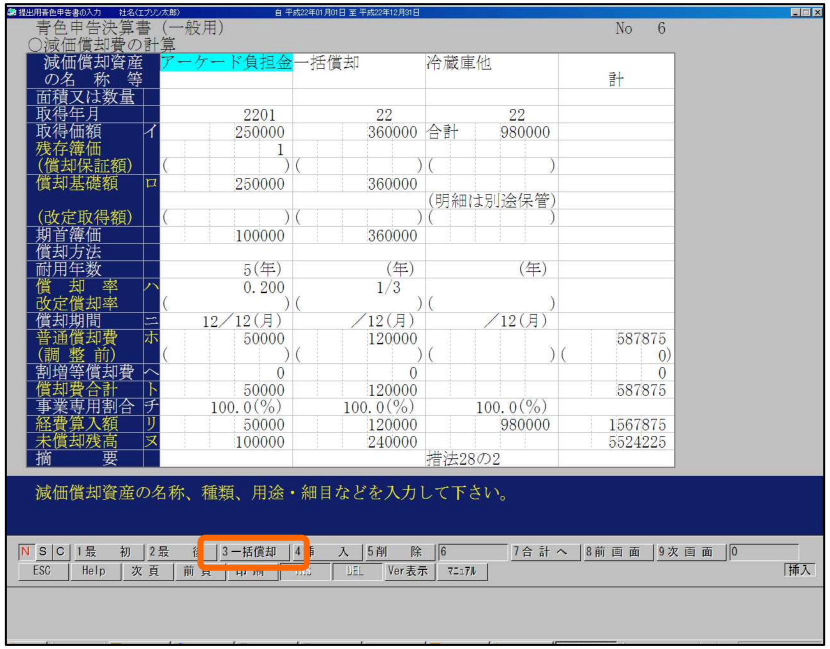
A　自動計算は普通償却として計算を行いますので、普通償却費、未償却残高を上書してください。

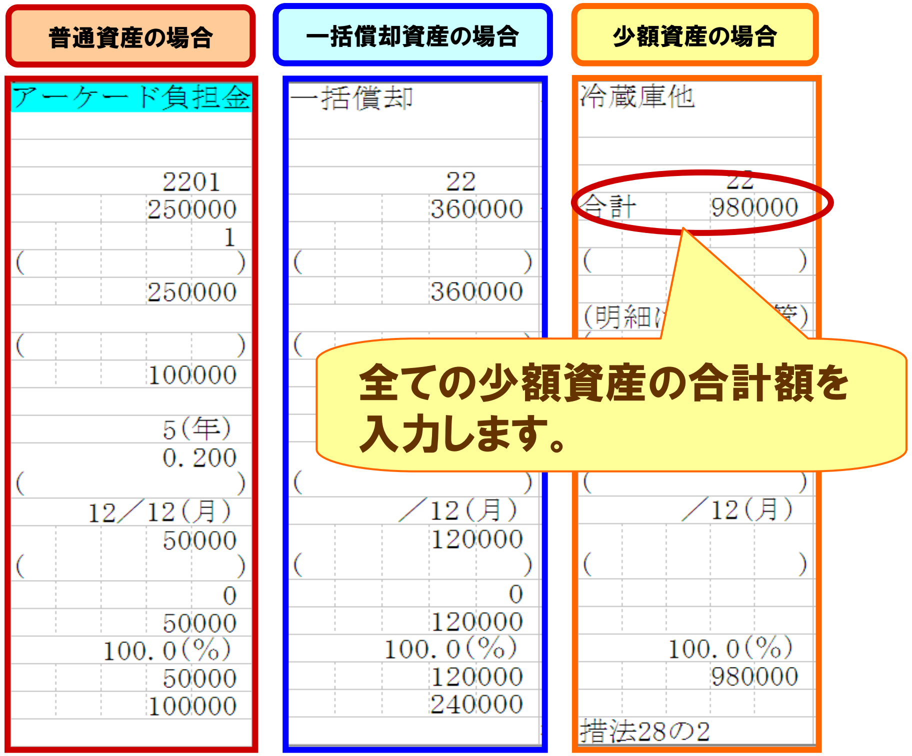
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

よくあるお問い合わせ

Q　一括償却資産、少額資産の入力方法を教えてください

A　資産入力欄の名称等にカーソルを移動し、[F3]を押します。[一括償却][少額資産][普通償却]に切り替わりますので、該当の償却方法を設定し、必要事項を入力をします。



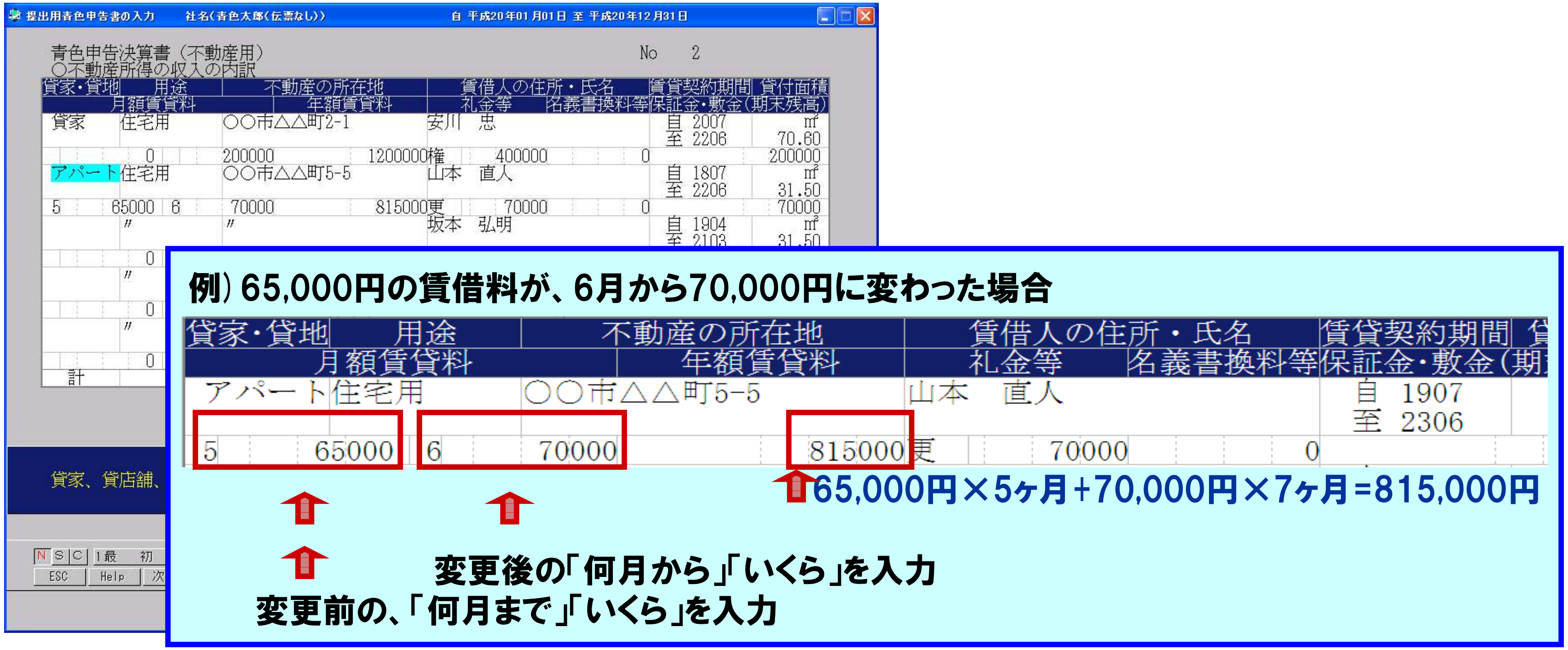


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

よくあるお問い合わせ（不動産）

Q 不動産所得の収入の内訳で、年の途中で賃貸料が変更になった場合はどのように入力するのですか？

A 変更になった前の月と賃貸料、変更後の月と賃貸料を入力すると年額が自動計算されます。（上書きも可能です）

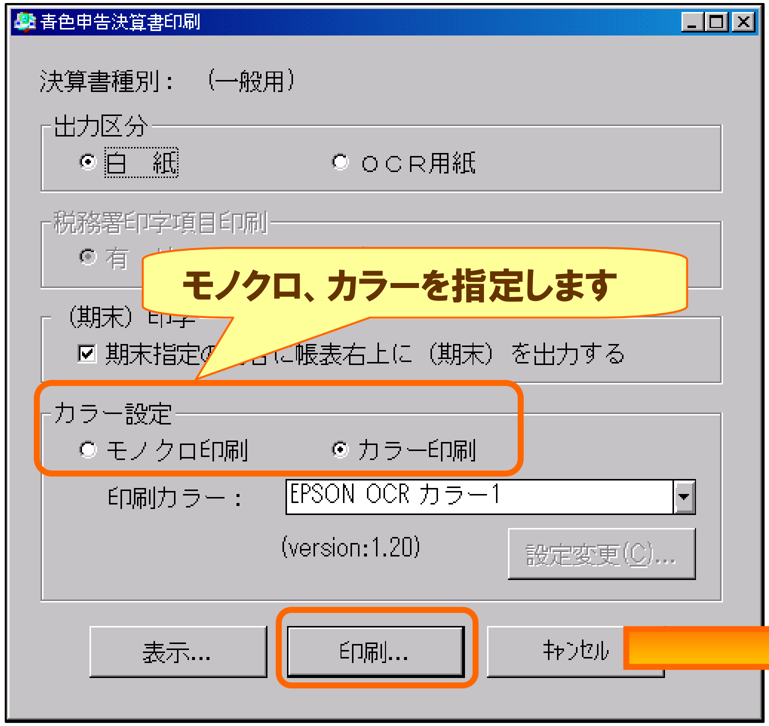


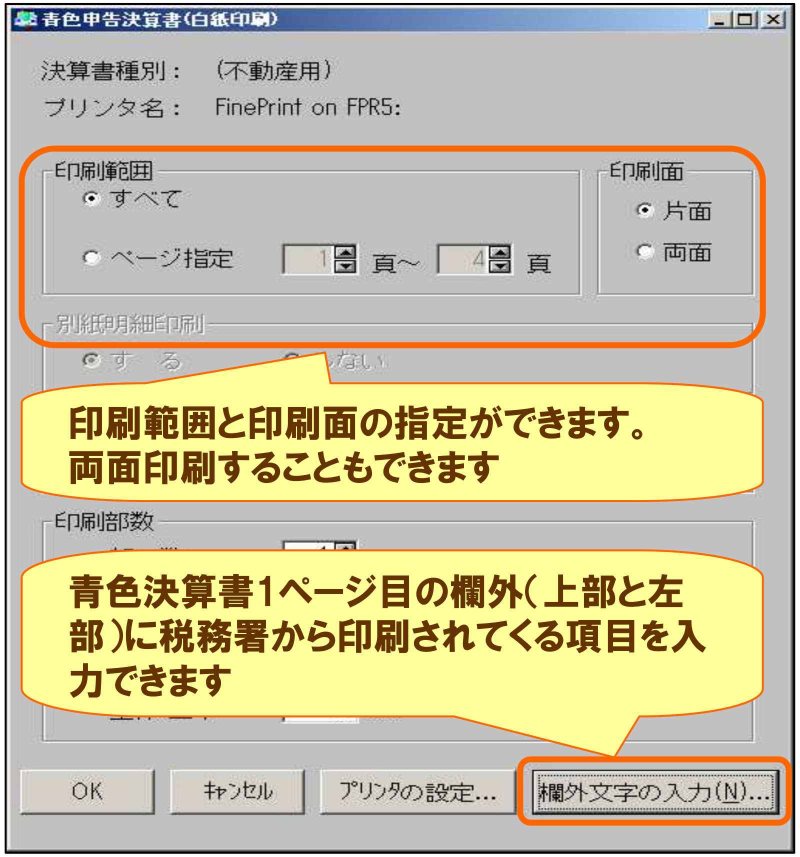
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

【Step4】青色申告決算書印刷

□青色申告決算書を印刷します。出力区分や税務署印字項目を選択して印刷をします。

白紙出力をする場合



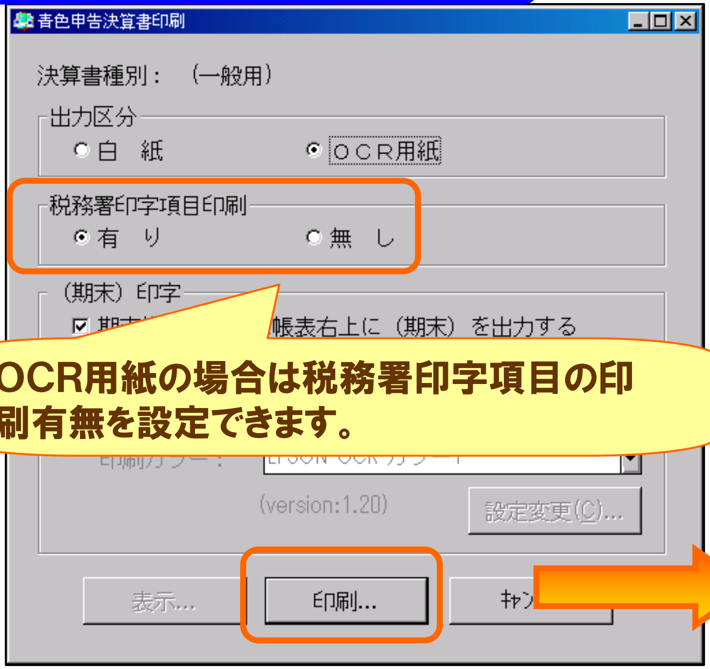


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

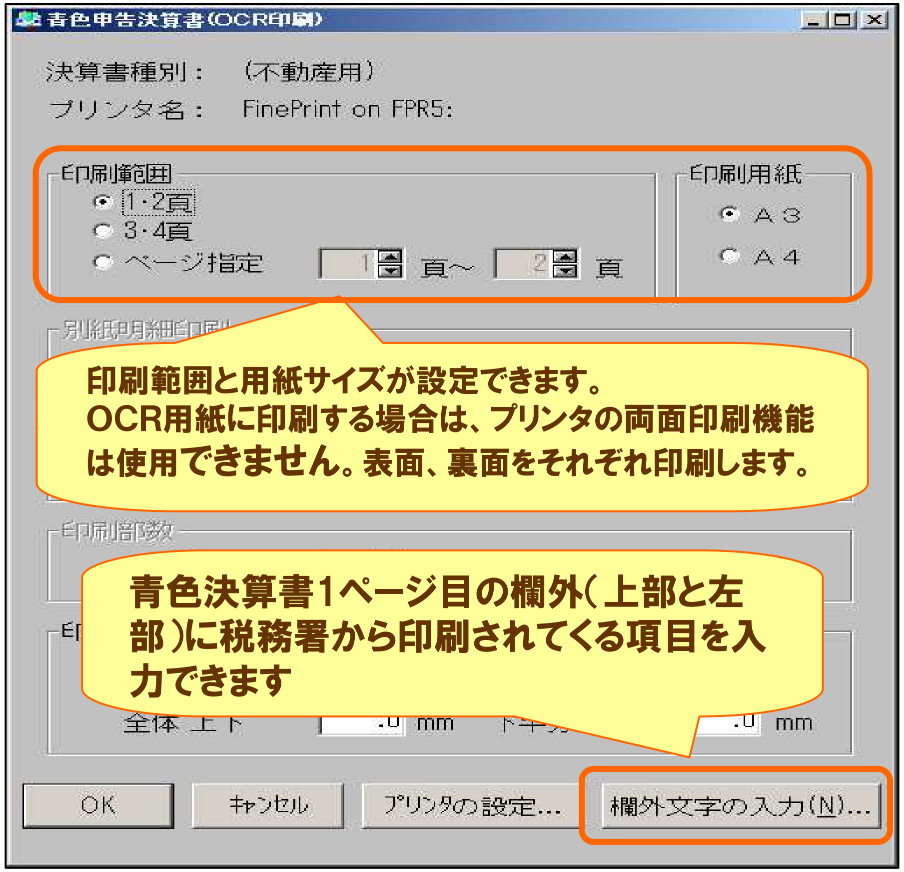
【Step4】青色申告決算書印刷

□青色申告決算書を印刷します。出力区分や税務署印字項目を選択して印刷をします。

OCR用紙に直接印字する場合



OCR用紙の場合は税務署印字項目の印刷有無を設定できます。



印刷範囲と用紙サイズが設定できます。
OCR用紙に印刷する場合は、プリンタの両面印刷機能は使用できません。表面、裏面をそれぞれ印刷します。

青色決算書1ページ目の欄外（上部と左部）に税務署から印刷されてくる項目を入力できます

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

申告書印刷のこんなときには･･･

Q　プリンタの両面印刷機能を利用して、青色申告決算書OCR用紙を両面印刷できますか。

A　できません。表面、裏面それぞれで印刷を行ってください。両面印刷すると印字ずれがおきやすくなりますので、動作保証外としています。

Q　青色申告決算書をA3用紙に白紙印刷できますか。

A　できません。白紙印刷はA4サイズのみです。

Q　マイナスが発生した場合、－ではなく△で印字できますか。

A　できません。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

申告書印刷のこんなときには・・・

Q 申告書を印刷しようとすると、「資産の部合計と負債・資本の部合計が一致しません」と表示されてしまいます。

A 決算書入力画面の貸借対照表の内容を確認してください。

Q OCR用紙に納税者番号が印刷されません。

A 次の設定を確認してください。

・青色申告決算書の種別・区分設定画面で納税者番号が入力されていますか？
・OCR用紙印刷設定画面で「税務署印字項目」が「有り」に設定されていますか？

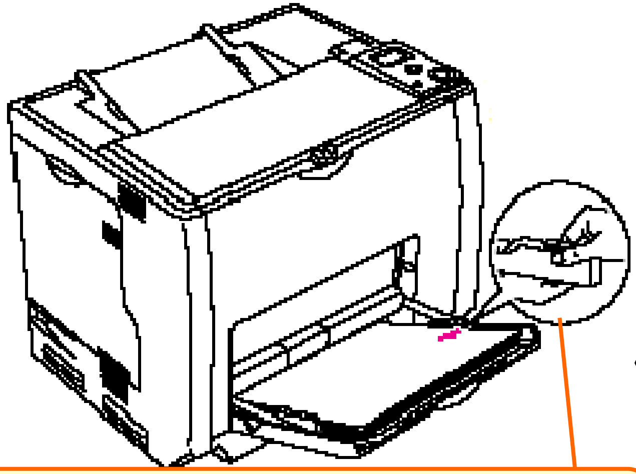
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

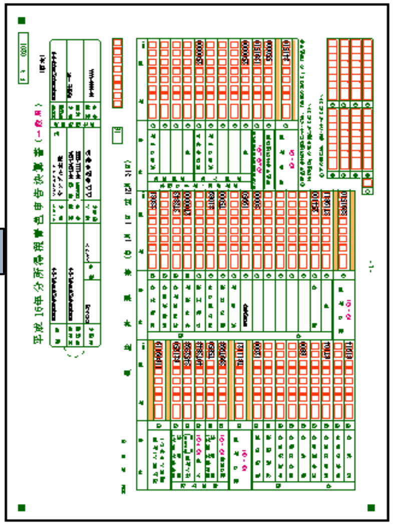
よくあるお問い合わせ

Q　青色申告決算書OCR用紙を、A4ページプリンタで印刷するにはどうすればいいのですか。

A　A3サイズのOCR決算書を切り離してA4サイズにします。
OCR用紙設定画面で印刷範囲を指定し、「印刷用紙」でA4を選択します。
A4にしたOCR用紙を横にセットして用紙トレイから印刷します。

用紙セット方向：横





用紙ガイドをA4に合わせます。
プリンタによっては、ツマミなどで用紙サイズを設定する場合などもありますので、取扱説明書を確認してください。

印字面はプリンタによって異なります。事前に確認して用紙をセットしてください。

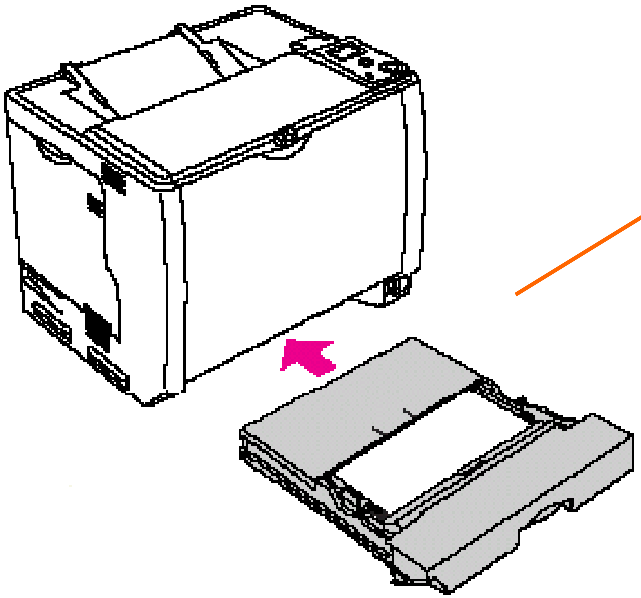
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

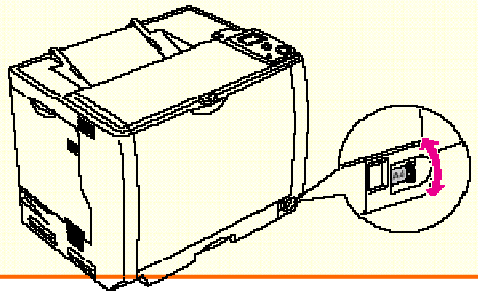
よくあるお問い合わせ

Q 使用しているプリンタに用紙トレイがありません。OCR用紙への直接印刷はどうすればいいのですか。

A MPカセットを使用して印刷してください。標準カセットや増設カセットなどからは印刷しないようにしてください。印字ずれが起こりやすくなります。



MPカセットの用紙ガイドを用紙サイズに合わせます。
プリンタによっては、ツマミなどで用紙サイズを設定する場合などもありますので、取扱説明書を確認してください。



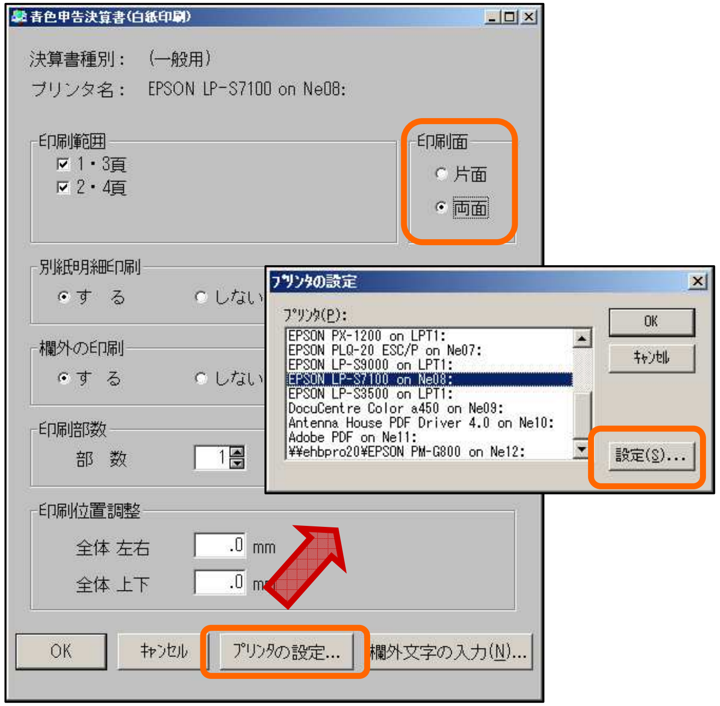
印字面はプリンタによって異なります。事前に確認して用紙をセットしてください。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

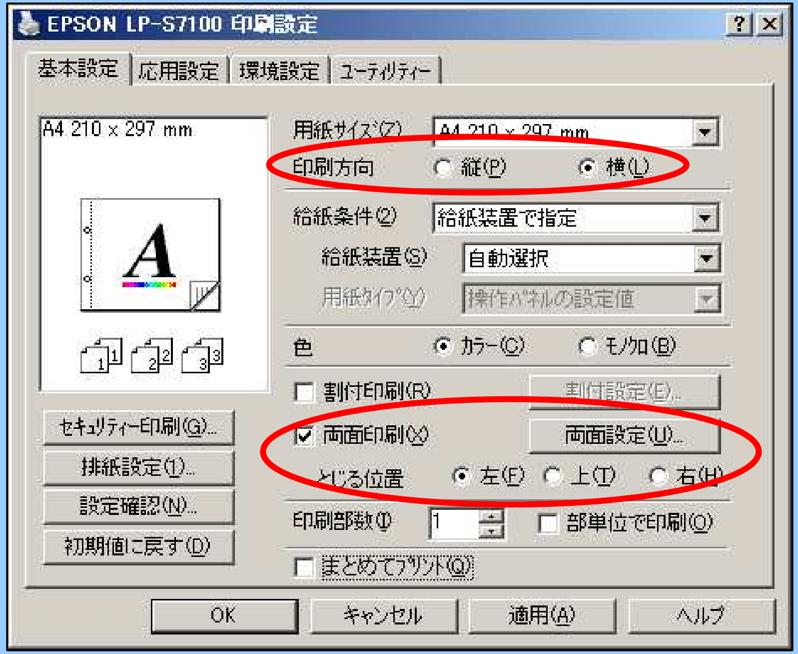
よくあるお問い合わせ

Q　青色申告決算書の白紙印刷は両面印刷できますか。

A　できます。印刷時の設定で用紙面を「両面」に設定してください。また、プリンタ側の印刷設定で、**印刷方向「横」、両面印刷、とじる位置「左」を指定してください。**



LP-S7100の設定画面

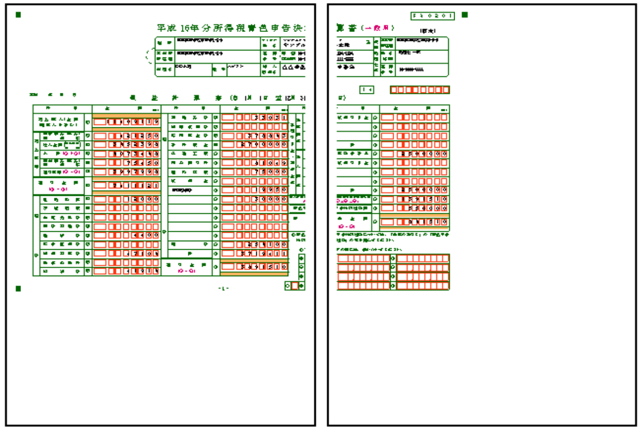


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

よくあるお問い合わせ

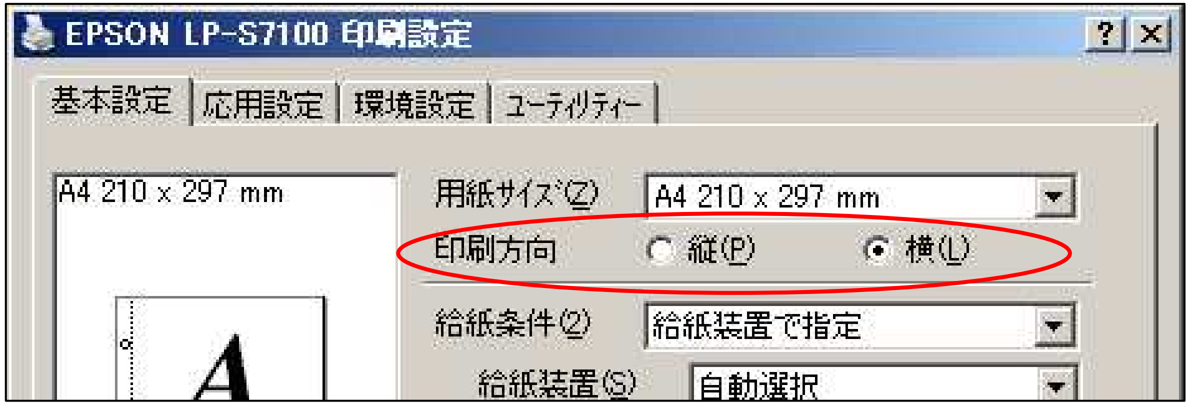
Q 青色申告決算書を白紙両面印刷すると印字が切れてしまいます。どうすればよいですか。

表面



裏面

A 印字方向が「横」になっているか確認してください。



例）LP-S7100の設定画面

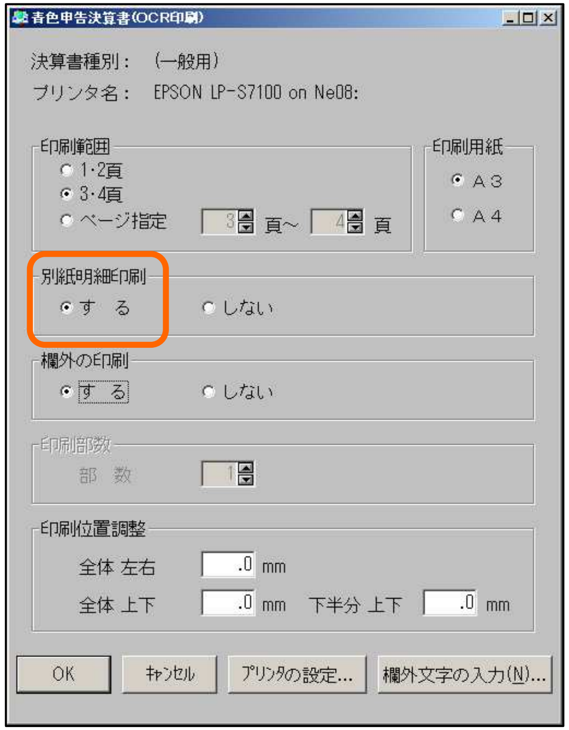
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

よくあるお問い合わせ

Q　償却資産や不動産収入の内訳に別紙明細がある場合、どのように印刷するのですか。

A　OCR用紙にA3サイズで印刷する場合

印刷範囲を「3・4頁」を指定すると別紙明細の印刷有無が指定できます。
「する」を指定して印刷すると、OCR用紙印刷に続けてA4サイズで別紙明細が印刷されます。



A　A4サイズで印刷する場合

OCR用紙印刷画面では出力設定できません。白紙印刷設定画面より、別紙明細のページを指定して印刷します。

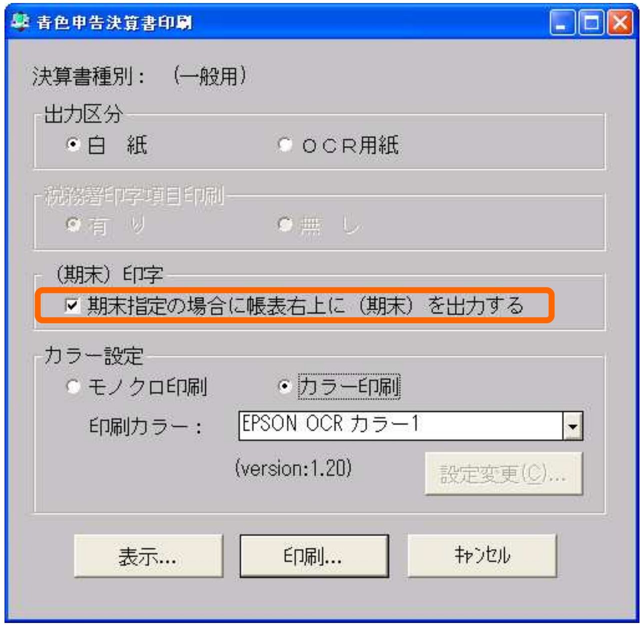
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

よくあるお問い合わせ

Q　青色申告決算書の右上の「（期末）」の文字を印刷したくありません。

A　印字しない場合は、印刷設定画面の「（期末）印字」のチェックボックスをオフにします。

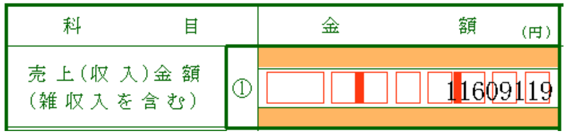


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

よくあるお問い合わせ

WindowsXP

Q　青色申告決算書のOCR文字が正しく印字されません。どうすればよいですか。

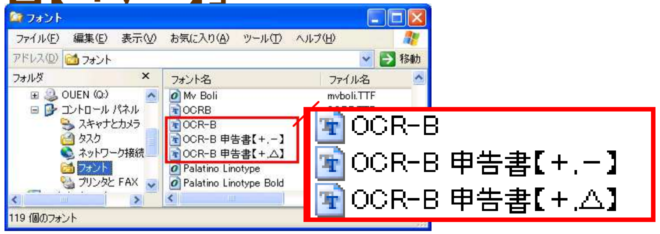


A　①コントロールパネル-フォントを一度開いて閉じます。

この作業で現象が回避される場合があります。回避できなかった場合は②を行ってください。

②次の手順で、OCRフォントを再インストールします。

1. コントロールパネル-フォントから「OCR-B申告書【＋,－】」「OCR-B申告書【＋,△】」「OCR-B」を削除します。
   ※「OCRB」は削除しないで下さい
2. Windowsを再起動します。
3. システムのセットアップCDをセットします。
   インストール画面が表示される場合はキャンセルを押してセットアップを中断します。
4. コントロールパネル-フォントから、［ファイル］－［新しいフォントのインストール］を選択し、セットアップCDのfontsフォルダからOCRフォントをインストールします。

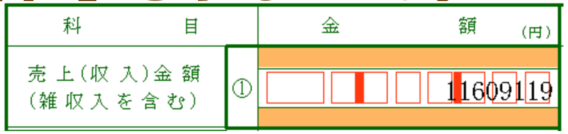


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

よくあるお問い合わせ

Windows Vista、7、8

Q 青色申告決算書のOCR文字が正しく印字されません。どうすればよいですか。

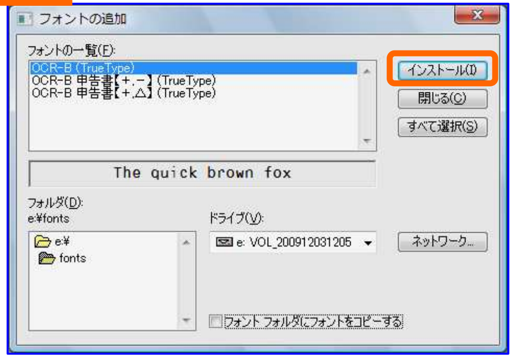


A ①コンピューター-C-Windows-FONTSを一度開いて閉じます。

この作業で現象が回避される場合があります。回避できなかった場合は②を行ってください。

②次の手順で、OCRフォントを再インストールします。

1. コンピューター-C-Windows-Fontsから「OCR-B申告書【＋,－】」「OCR-B申告書【＋,△】」「OCR-B」を削除します。
   ※「OCRB」は削除しないで下さい
2. Windowsを再起動します。
3. システムのセットアップCDをセットします。
   インストール画面が表示される場合はキャンセルを押してセットアップを中断します。
4. コンピューター-C-Windows-Fontsから、フォント一覧で右クリック-［新しいフォントのインストール］を選択し、セット アップCDのFontsフォルダからOCRフォントをインストールします。



(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011